



Aprobat Consiliul de Administrație Algorithm Construcții S3 S.R.L.:

Nume	Semnătură:	Data:
Barbulescu Gili:		<u>13.10.2020</u>
Dede Daniela:		<u>13.10.2020</u>
Matache Doina Florentina:		<u>13.10.2020</u>
Marinescu Gabriel Mircea:		<u>13.10.2020</u>
Ușurelu Gabriel Alexandru:		<u>13.10.2020</u>

## PROGRAM DE DEZVOLTARE A CONTROLULUI INTERN MANAGERIAL PENTRU PERIOADA 2020-2021

### Obiectivele CIM:

1. Perfectionarea sistemului de control intern managerial prin implementarea standardelor
2. Implementarea strategiei de management al riscurilor pentru creșterea certitudinii în realizarea obiectivelor prin actualizarea registrului riscurilor și a măsurilor de tratate și control a acestora

### Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)

Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

### Date Fiscale:

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



3. Cresterea numarului si a gradului de aplicare a procedurilor operationale si de sistem; redactarea acestora in conformitate cu obiectivele generale si specifice ale societatii.
4. Perfecționarea profesionala a personalului in domeniul controlului intern/managerial
5. Implementarea, prin colaborarea tuturor factorilor decizionali, a unui sistem de control / audit intern

Nr Crt	Standard	ACTIUNI	RESPONSABILI		Termene	Obs
			Participa	Raspunde		
<b>OBIECTIVUL 1. Perfecționarea sistemului de control intern managerial prin implementarea standardelor</b>						
1.	Etica si Integritate	Reactualizarea codului de etica si aducerea la cunostinta angajatilor si difuzarea acestuia prin tabel semnat Actiuni de instruire pe teme de etica si integritate, valori etice , evitarea conflictelor de interese, prevenirea si raportarea fraudelor, actelor de coruptie si semnalarea neregularitatilor  Depunerea, publicarea, monitorizarea si actualizarea declaratiilor de avere si de interese  Monitorizarea respectarii normelor de conduita in societate prin fisele de evaluare anuala/periodica a angajatilor in care se evalueaza si aspectele privind etica si integritatea	-Conducerea societatii -Toti angajatii  Conducerea societatii Toti angajatii  Consiliul de Administrativ  Persoanele cu atributii in evaluarea angajatilor	RU sau consilier de etica  RU sau consilier de etica  Responsabil DA/DI  SRU sau consilierul de etica	31.05.2021  La momentul solicitarii  Pana la 30.05 in fiecare an sau la nevoie  Pana la 30.05 in fiecare an	

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3  
Bucuresti, Romania  
E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)  
Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

**Date Fiscale:**

CIF 37714360  
RC J40/8651/2017  
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701  
Banca Transilvania



					sau la nevoie
	Reactualizarea Procedurii de sistem privind semnalarea neregularitatilor - PS02		SRU in colaborare cu juridic	Responsabil resurse umane si consilier juridic	20.10.2020
2.	Atributii, functii, sarcini	Actualizarea regulamentului de organizare si functionare, a regulamentului intern si a fisei posturilor	RU si Juridic	Responsabil Resurse Umane	Ori de cate ori este nevoie
		Prelucrarea cu angajatii societatii a prevederilor actualizate ale regulamentului de organizarea si functionare, regulamentului de ordine interioara si a fisei posturilor prin aducerea acestora la cunostinta tuturor angajatilor	-Conducerea societatii -Toti anagajatii	Responsabil resurse umane	Ori de cate ori este nevoie
3.	Competenta, performanta	Actualizarea fisei de post cu aptitudinile si cunostintele necesare in vederea indeplinirii sarcinilor/ atributiilor stabilite	-Conducerea entitatii -Toti angajatii	Responsabil resurse umane	Ori de cate ori este nevoie
		Identificarea nevoilor de pregatire si perfectionare profesionala a angajatilor	-Conducerea entitatii -Toti angajatii	Responsabil resurse umane	Ori de cate ori este nevoie
		Evaluarea anuala / periodica a perforamantelor profesionale ale angajatilor si analiza rezultatelor acestora	-Sefii de departamente -Toti angajatii	Responsabil resurse umane	15.12.2020r respectiv 15.12.2021 sau Ori de cate ori este nevoie
		Elaborarea si realizarea unui plan de pregatire profesionala a personalului	Toti angajatii	Responsabil resurse umane	15.12.2020 respectiv 15.12.2021 sau

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



				Ori de cate ori este nevoie
4.	Structura organizatorica	Intocmirea actelor de delegare sau a altor documente similare pentru desfasurarea activitatii societatii	-Conducerea societatii -Persoanele care fac obiectul actelor de delegare	Responsabil resurse umane
5.	Obiective	Stabilirea de obiective specifice care raspund cerintelor SMART , pentru fiecare compartiment din societate si comunicarea lor angajatilor	-Conducerea societatii - Persoanele desemnate	Sefii de departamente/ compartimente
6.	Planificarea	Elaborarea planurilor anuale si a altor documente de planificare specifice structurilor functionale din societate si punerea lor in concordanta cu previziunile din buget Organizarea de sedinte operative si consultari atat in cadrul compartimentelor societatii cat si intre departamente in scopul coordonarii actiunilor si deciziilor pentru atingerea obiectivelor propuse	-Conducerea societatii -Persoanele desemnate -Sefii de departamente -Toti angajatii	Sefii de departamente/ compartimente
7.	Monitorizarea Performantelor	Evaluarea indicatorilor de performanta aferenti obiectivelor specifice astfel incat acestia sa raspunda cerintelor SMART Analizarea de catre managementul societatii a stadiului de indeplinire a obiectivelor specifice prin realizarea de rapoarte/ documente, procese verbal sau minute	Conducerea societatii -Dep Management intern Management societatii -Sefii de departamente/compartimente	Dep. Management Intern Dep. Management intern
8	Managementul Riscului	Identificarea riscurilor, analiza, evaluarea si stabilirea masurilor de gestionare pentru acestea la nivelul departamentelor/compartimentelor prin realizarea registrului de riscuri si a planului de masuri Monitorizarea modului de gestionare a riscurilor pe baza planului de masuri pentru gestionarea riscurilor	-Managementul societatii -Toti angajatii -Managementul societatii -Comisia CIM	Comisia CIM Comisia CIM Trimestrial

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC 140/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



9	Proceduri	Elaborarea listei de activitati procedurabile la nivelul fiecarei structuri organizatorice	-Sefii de departamente/ compartimente -Comisia CIM	Comisia CIM	26.02.2021
		Identificarea procedurilor care trebuie actualizate in conformitate cu modificarile structurii organizatorice si a activitatii.	-Sefii de departamente/ compartimente -Comisia CIM	Comisia CIM	26.02.2021
		Elaborarea de proceduri pentru activitati declarate procedurabile de catre fiecare departament/compartiment si supuse spre analiza si aprobare comisiei CIM si managementului	-Managementul societatii -sefii de departamente/ compartimente -toti angajatii	Comisia CIM	30.05.2021
10	Supravegherea	Identificarea activitatilor care presupun aparitia unor riscuri semnificative si stabilirea unor masuri care sa dea asigurari ca activitatile respective sunt supervizate corespunzator (plan de control, proceduri operationale)	-Managementul societatii -Sefii de departamente/ compartimente	Comisia CIM	30.05.2021
11	Continuitatea activitatii	Realizarea planului de asigurare a continuitatii activitatilor	-Managementul entitatii -Persoanele desemnate din fiecare departament/ compartiment	Comisia CIM	30.01.2021
12	Informarea si Comunicarea	Evaluarea procesului de comunicare la nivelul societatii si prezentarea problemelor identificate prin implementarea unui circuit informational (fluxuri de informatii), a unor grafice de circulatie a documentelor si a unui sistem de management electronic al documentelor	-Managementul societatii -Sefii de departamente /compartimente sau persoanele desemnate	Comisa CIM in colaborare cu Departamentul IT	30.04.2021
13	Gestionarea Documentelor	Identificarea deficientelor in procesul de gestionare a documentelor (primire/expediere, inregistrare si arhivare) la nivelul structurilor functionale si stabilirea de masuri	-Managementul Societatii -Persoanele desemnate	Compartimentul Secretariat si Responsabilul cu arhiva	30.06.2021

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3  
Bucuresti, Romania  
E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)  
Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

**Date Fiscale:**

CIF 37714360  
RC J40/8651/2017  
IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701  
Banca Transilvania



		pentru remedierea acestora prin elaborarea de proceduri operationale			
14	Raportarea contabilita si Financiara	Instituirea controalelor pentru asigurarea aplicarii corecte a politicilor contabile, normelor si procedurilor contabile in concordanta cu prevederile normative aplicabile in domeniul financiar-contabil prin realizarea de proceduri operationale, precum si a controlului financiar preventiv	-Managementul societatii -Sef Departament Economic	Sef Dep Economic	20.06.2021
15	Evaluarea sistemului de control intern/managerial	Elaborarea situatiilor trimestriale si anuale precum si realizarea autoevaluarii prin completarea chestionarelor de autoevaluare	-managementul societatii -Sefii de departamente/compartimente	Comisia CIM	15.12.2020/ 15.07.2021/ 15.12.2021
		Elaborarea raportului anual	Comisia CIM	Comisia CIM	30.12.2020. 30.12.2021
16	Auditul intern	Executarea unei misiuni de consiliere privind pregatirea procesului de autoevaluare a sistemului de control intern/managerial prin intocmirea unui raport de consiliere	-Managementul societatii -Pers desemnata audit intern	Auditor intern	30.01.2021/ 30.12.2021
<b>OBIECTIVUL 2. Implementarea strategiei de management al riscurilor pentru cresterea certitudinii in realizarea obiectivelor prin demararea procesului de identificare a oportunitatilor si de minimizare/eliminarea a riscurilor de neatingere a obiectivelor, implicit a rezultatelor intentionate.</b>					
		Actualizarea registrului riscurilor si implementarea masurilor de control a riscurilor	Persoanele desemnate	Sefii de departamente	20.07.2021
<b>OBIECTIVUL 3. Cresterea numarului si a gradului de aplicare a procedurilor operationale si de sistem; redactarea acestora in conformitate cu obiectivele generale si specifice ale societatii.</b>					
		Actualizarea procedurilor in conformitatea cu evolutia personalului din societate (conform organigrama si stat de functii) si a deciziilor de subordonare si raspundere si elaborarea unor proceduri noi atat operationale cat si de sistem , corelate cu sistemul ERP implementat in societate.	-Managementul societatii -Sefii de departamente/compartimente	Comisia CIM	30.05.2021
<b>OBIECTIVUL 4. Perfecționarea profesionala a personalului in domeniul controlului intern/managerial</b>					

**Algorithm Constructii S3**

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)**Date Fiscale:**

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania



	Cresterea capabilitatilor, constientizarea si responsabilizarea personalului angrenat in elaborarea si actualizarea procedurilor operationale si de sistem prin organizarea de cursuri de perfectionare, dar si prin organizarea periodica a sedintelor de lucru atat la nivel de compartimentelor cat si al departamentelor .	-Managementul societatii -Sefii de departamente/ compartimente	Comisia CIM	Ori de cate ori este nevoie
<b>OBIECTIVUL 5. Implementarea, prin colaborarea tuturor factorilor decizionali, a unui sistem de control / audit intern</b>				
	Instituirea unui plan de control/audit intern, trimestrial, menit sa corecteze neconcordantele din aplicarea procedurilor. Auditul intern se va realiza de catre o comisie, formata din 3 membrii, care va avea rolul de a emite recomandari de indreptare si remediere precum si raport de lucru.	-Managementul societatii -Sefii de departamente/ compartimente	Comisia CIM	trimestrial

### Intocmit

### SECRETARIATUL COMISIEI DE MONITORIZARE

VIZAT,

Sef Departament Management Intern si Guvernanta Corporativa

Gabriela Zanfir

Algorithm Constructii S3

Bd. Basarabia, nr 256, Corp C1, Sector 3

Bucuresti, Romania

E-mail: [office@acs3.ro](mailto:office@acs3.ro)

Web: [www.acs3.ro](http://www.acs3.ro)

Date Fiscale:

CIF 37714360

RC J40/8651/2017

IBAN RO32BTRLRONCRT0414912701

Banca Transilvania